

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

nimi: Mittetulundusühing LILLE TURVAKODU

registrikood: 80045643

tänavanimi: Tehase tn

maja number: 6

alevik: Aseri alevik

vald: Viru-Nigula vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihthumber: 43401

telefon: +372 5274464

e-posti aadress: info@lilleturvakodu.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Tulemiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Netovara muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 8 Tulu ettevõtlusest	12
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 10 Tööjõukulud	14
Lisa 11 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

MTÜ Lille Turvakodu tegutseb alates 1998 aastast. Põhitegevuseks on vanurite ja puuetega inimeste hooldus.

Saadud hooldustasud 2017 aastal olid 378 885 eurot ning põhitegevusega seotud kulud 376 843 eurot. Aruandeaasta tulem oli 2 292 eurot.

MTÜ Lille Turvakodus sai aasta jooksul tööd keskmiselt 21 inimest, kellede arvestuslik töötasu oli 216 834 eurot. .

2017-ndal aastal on planeeritud jätkata oma põhitegevusega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	37 195	14 173	2
Nõuded ja ettemaksed	152 429	150 802	3,4
Kokku käibevarad	189 624	164 975	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	225 693	240 912	5
Kokku põhivarad	225 693	240 912	
Kokku varad	415 317	405 887	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	35 799	28 661	6
Kokku lühiajalised kohustised	35 799	28 661	
Kokku kohustised	35 799	28 661	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	377 226	323 948	
Aruandeaasta tulem	2 292	53 278	
Kokku netovara	379 518	377 226	
Kokku kohustised ja netovara	415 317	405 887	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	0	33 161	7
Tulu ettevõtlusest	378 885	393 542	8
Muud tulud	248	157	
Kokku tulud	379 133	426 860	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-143 000	-159 165	9
Tööjõukulud	-216 834	-197 154	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-17 008	-16 498	5
Muud kulud	-1	-330	
Kokku kulud	-376 843	-373 147	
Põhitegevuse tulem	2 290	53 713	
Intressitulud	2	0	
Intressikulud	0	-434	
Muud finantstulud ja -kulud	0	-1	
Aruandeaasta tulem	2 292	53 278	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	2 290	53 713
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	17 008	16 498
Muud korrigeerimised	0	-33 161
Kokku korrigeerimised	17 008	-16 663
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 627	8 419
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	7 138	-31 401
Makstud intressid	0	-434
Kokku rahavood põhitegevusest	24 809	13 634
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-1 789	-3 910
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	0	33 161
Laekunud intressid	2	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 787	29 251
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	2 790
Saadud laenude tagasimaksed	0	-38 816
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-36 026
Kokku rahavood	23 022	6 859
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	14 173	7 314
Raha ja raha ekvivalentide muutus	23 022	6 859
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	37 195	14 173

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	323 948	323 948
Aruandeaasta tulem	53 278	53 278
31.12.2016	377 226	377 226
Aruandeaasta tulem	2 292	2 292
31.12.2017	379 518	379 518

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTÜ Lille Turvakodu 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandluse standardiga.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Seoses muudatustega Raamatupidamise Toimkonna juhendites on muutnud arvestuspõhimõtet varade sihtfinantseerimise kajastamisel. Eelmistel perioodidel on brutomeetodil kajastatud varade sihtfinantseerimist amortiseeritud tuludesse. Alates käesolevast aruandeaastast kajastatakse vara sihtfinantseerimiseks saadud summad tuluna, kui sihtfinantseerimisega seotud sisulised tingimused on täidetud. Muudetud arvestuspõhimõtet on rakendatud tagasiulatuvalt.

Raha

Rahalähenditena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenunõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdsväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kasulike eluigade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

Materiaalse põhivara grupp Amortisatsiooninorm Kasulik eluiga

Ehitised ja rajatised	4%	25 aastat
Muu inventar	20-30%	3 - 5 aastat

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Igal bilansipäeval hinnatakse materiaalse ja immateriaalse põhivara puhul vara väärtuse võimalikule langusele viitavate asjaolude esinemist. Selliste asjaolude esinemise korral hinnatakse vara kaetavat väärtust ning võrreldakse seda bilansilise maksumusega. Vara kaetav väärtus on vara õiglane väärtus, millest on maha lahutatud müügikulutused, või vara kasutusväärtus, vastavalt sellele, kumb on kõrgem. Varade allahindlusi kajastatakse aruandeperioodi kuluna. Kord alla hinnatud varade puhul hinnatakse igal järgmisel bilansikuupäeval, kas võib olla tõenäoline, et vara kaetav väärtus on vahepeal tõusnud üle bilansilise jääkmaksumuse. Sel juhul suurendatakse vara bilansilist jääkmaksumust kuni summani, mis oleks kujunenud arvestades vahepealsetel aastatel normaalset amortisatsiooni. Allahindluse tühistamisi kajastatakse aruandeperioodi kulu vähendamisenä.

Finantskohustised

Finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Annetused ja toetused

Tegevuse sihtfinantseerimine, kajastatakse tuluna siis, kui sihtfinantseerimine muutub sissenõutavaks ning sihtfinantseerimisega seotud võimalikud tingimused on täidetud. Saadud sihtfinantseerimine, mille puhul tuluna kajastamise tingimused ei ole täidetud, kajastatakse bilansis kohustusena. Sihtfinantseerimine võetakse arvele saadud või saadava vara õiglasest väärtuses. Tulu sihtfinantseerimisest kajastatakse kasumiaruandes „Muu äritulu“ kirjel.

Varade sihtfinantseerimise korral võetakse sihtfinantseerimise abil soetatud vara bilansis arvele tema netosoetusmaksumuses, millest on maha arvatud varade soetamise toetuseks saadud sihtfinantseerimise summa; tasuta saadud vara soetusmaksumus on null. Soetatud vara amortiseeritakse kulusse tema kasuliku eluea jooksul

Tulud

MTÜ Lille Turvakodu tulud on teenusel viibivate isikute eest tasutud hooldustasud. Hooldustasusi maksavad koostatud arvete alusel teenusel viibivate isikute omaksed, teenusele suunanud isiku kohalik omavalitsus ning laekub teenusel viibivate isikute pension. Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, lähtudes valmidusastme meetodist.

Kulud

MTÜ Lille Turvakodu kulud on seotud teenusel viibivate isikute toitlustamiseks, kommunaalkuludeks, töötasudeks ja muudeks seotud tegevusteks.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Rahalähendid	37 195	14 173
Kokku raha	37 195	14 173

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	11 459	11 459
Ostjatelt laekumata arved	11 459	11 459
Nõuded seotud osapoolte vastu	140 965	140 965
Ettemaksed tarnijatele	5	5
Kokku nõuded ja ettemaksed	152 429	152 429
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	9 837	9 837
Ostjatelt laekumata arved	9 837	9 837
Nõuded seotud osapoolte vastu	140 965	140 965
Ettemaksed tarnijatele		0
Kokku nõuded ja ettemaksed	150 802	150 802

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	3 921	4 089
Sotsiaalmaks	10 201	8 938
Kohustuslik kogumispension	268	183
Töötuskindlustusmaksed	574	478
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	14 964	13 688

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Kokku
		Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2016						
Soetusmaksumus	267 722	4 292	26 141	30 433	12 674	310 829
Akumuleeritud kulum	-50 018	-4 292	-13 812	-18 104	-1 795	-69 917
Jääkmaksumus	217 704	0	12 329	12 329	10 879	240 912
Ostud ja parendused			1 789	1 789		1 789
Muud ostud ja parendused			1 789	1 789		1 789
Amortisatsioonikulu	-11 910	0	-3 831	-3 831	-1 267	-17 008
31.12.2017						
Soetusmaksumus	267 722	4 292	27 930	32 222	12 674	312 618
Akumuleeritud kulum	-61 928	-4 292	-17 643	-21 935	-3 062	-86 925
Jääkmaksumus	205 794	0	10 287	10 287	9 612	225 693

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 566	7 566
Võlad töövõtjatele	12 182	12 182
Maksuvõlad	14 964	14 964
Ostjatelt saadud ettemaksed	1 087	1 087
Kokku võlad ja ettemaksed	35 799	35 799
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 541	4 541
Võlad töövõtjatele	10 432	10 432
Maksuvõlad	13 688	13 688
Ostjatelt saadud ettemaksed		0
Kokku võlad ja ettemaksed	28 661	28 661

Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad neto soetusmaksumuses

	2017	2016
	Saadud	Saadud
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks		
Rahandusministeerium turvakodu renoveerimine	0	33 161
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks		33 161

Lisa 8 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2017	2016
Vanurite ja puuetega inimeste hoolekandeesutuste tegevus	378 885	393 542
Kokku tulu ettevõtlusest	378 885	393 542

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2017	2016
Energia	22 349	24 573
Elektrienergia	9 747	10 999
Soojusenergia	11 359	12 217
Kütus	1 243	1 357
Mitmesugused bürookulud	859	578
Lähetuskulud	67	37
Koolituskulud	529	405
Riiklikud ja kohalikud maksud	60	0
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	6 648
Toidukaubad	44 214	45 592
Puhastusvahendid	4 469	4 413
Ravimid ja ravikulud	26 082	21 888
Matusekulud	380	800
Vesi- ja kanalisatsioon	6 942	6 512
Töötervishoid	597	1 561
Ümardused	0	13
Transpordikulud	433	304
Ehitus- ja remondikulud	13 395	23 458
Liikluskindlustus	400	410
Reklaam	58	71
Ajalehed, ajakirjad, jms	247	483
Pangateenused	299	338
Prügi	700	513
Autoremont- ja hooldus	464	195
Väheväärtuslik põhivara	8 509	2 878
Telefon, internet	1 407	1 455
Tellitud teenustööd	3 300	6 179
Raamatupidamisteenus	0	3 222
Lilled, väetis, muld jms	1 151	693
Isikliku sõiduauto kompensatsioon	3 815	3 886
Hoolealuste riided, jalanõud jms	381	977
Telekommunikatsioonikulud	406	95
IT-teenused ja arvutitarvikud	274	0
Masinate- ja seadmete rendikulud	218	0
Muud	995	988
Kokku mitmesugused tegevuskulud	143 000	159 165

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	162 165	148 732
Sotsiaalmaksud	54 669	48 422
Kokku tööjõukulud	216 834	197 154
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	21	20

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	2	2

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	140 965	0	140 965	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.06.2018

Mittetulundusühing LILLE TURVAKODU (registrikood: 80045643) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAI TOOME	Juhatuse liige	20.06.2018

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Vanurite ja puuetega inimeste hoolekandeesutuste tegevus	87301	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5274464
E-posti aadress	info@lilleturvakodu.ee